

**Møteprotokoll**

Utval:	Kontrollutvalet
Møtestad:	Kvam rådhus, Heradsstyresalen
Dato:	02.05.2022
Tid:	09:00 - 10:30

Følgjande faste medlemer møtte:

Namn	Funksjon	Representerer
Gjermund Stuve	Leder	SP
Anita Sørnes	Medlem	FRP
Håvard Gjerde	Medlem	R

Følgjande medlemer hadde meldt forfall:

Namn	Funksjon	Representerer
Michael Iversen	Nestleiar	AP
Svanhild A. Botnen	Medlem	SP

Følgjande varamedlemer møtte:

Namn	Møtte for	Representerer
Torgeir Magnar Børve	Michael Iversen	Sp
Ronny Samland	Svanhild A. Botnen	Frp

Andre som møtte

Navn	Stilling
Frank Helland	Dagleg leiar Kvammabadet KF, sak PS 9/22
Anita Hesthamar	Rådmann
Ragnar Johnstad	Økonomisjef
Silje Fossdal	Regnskapsrevisor i Deloitte
Annbjörg Ryssdal	Forvaltningsrevisor i Deloitte
Roald Breistein	Seniorrådgjevar i sekretariat for kontrollutvalet i Vestland fk

Gjermund Stuve
utvalsleiarRoald Breistein
utvalssekretær*Dokumentet er godkjent elektronisk og har difor inga handskriven underskrift*

Sakliste

Utvals-saknr	Innhald	Arkiv-saknr	U.Off
Godkjenningssaker			
GK 3/22	Godkjenning av innkalling og sakliste	033	
GK 4/22	Godkjenning av møteprotokoll frå møte i kontrollutvalet 21.02.2022		
Politiske saker			
PS 9/22	Årsrekneskap og årsmelding 2021 for Kvammabadet KF - Uttale frå kontrollutvalet	216	
PS 10/22	Årsrekneskap og årsmelding 2021 for Kvam herad - Uttale frå kontrollutvalet	216	
PS 11/22	Vurdering av om Deloitte er uavhengig i høve Kvam herad	216	
PS 12/22	Rullering av plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2020 - 2024	217	
PS 13/22	Forvaltningsrevisjon personalpolitikk med fokus på tilsetjingsprosedyrar og vikarbruk - Status i arbeidet ved Deloitte	217	
PS 14/22	Gjennomgang av møteprotokollar	033	
PS 15/22	Eventuelt	033	
Referat saker			
RS 7/22	FKT - Medlemsinfo mars 2022	073	
RS 8/22	Nyheter fra FKT	073	
RS 9/22	FKT - Høring Veileder Håndtering av henvendelser til kontrollutvalget	073	
RS 10/22	Høyringsssvar NKRF sin «Veileder for kontrollutvalgets påseansvar» og NKRF sitt pågåande arbeid med normering av sekretariatet sine oppgåver	033	
RS 11/22	SV: Skadestatistikk Kvam herad	217	

GK 3/22 Godkjenning av innkalling og sakliste

Saksprotokoll 02.05.2022 - Kvam herad, Kontrollutvalet

Behandling i møte

E-post frå Håvard Gjerde (R) 28.04.2022 gjeldande m.a. bruk av tvangsmulkt i Kvam herad, og rådmannen sin kommentar på denne, vert handsama under eventuelt.

Det framkom elles ikkje merknader til innkalling og sakliste.

Vedtak

Innkalling og sakliste vart samrøystes vedteke.

GK 4/22 Godkjenning av møteprotokoll frå møte i kontrollutvalet 21.02.2022

Møteprotokoll frå møte i kontrollutvalet i Kvam herad 21.02.2022 ligg ved.

Saksprotokoll 02.05.2022 - Kvam herad, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Det kom ikkje fram noko i denne saka.

Vedtak

Møteprotokoll frå møte i kontrollutvalet i Kvam herad 21.02.2022 vart samrøystes vedteke.

PS 9/22 Årsrekneskap og årsmelding 2021 for Kvammabadet KF - Uttale frå kontrollutvalet

Forslag til uttale

- 1.Kontrollutvalet registrere at Kvammabadet KF hadde eit negativt driftsresultat på kr. 1 000 000 og eit meirforbruk på kr 1.000.000 i 2021.
- 2.Kontrollutvalet støttar seg på Deloitte AS sin uttale om den økonomiske situasjonen for Kvammabadet KF i 2021 og har ikkje andre merknader til denne.
- 3.Uttalen vert å sende heradsstyret via formannskapet.

Saksprotokoll 02.05.2022 - Kvam herad, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Dagleg leiar, Frank Helland, presenterte kort årsrekneskap og årsmelding for Kvammabadet KF for 2021 og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Forslag til uttale vart samrøystes vedteke.

Uttale

1. Kontrollutvalet registrere at Kvammabadet KF hadde eit negativt driftsresultat på kr. 1 000 000 og eit meirforbruk på kr 1.000.000 i 2021.
2. Kontrollutvalet støttar seg på Deloitte AS sin uttale om den økonomiske situasjonen for Kvammabadet KF i 2021 og har ikkje andre merknader til denne.
3. Uttalen vert å sende heradsstyret via formannskapet.

PS 10/22 Årsrekneskap og årsmelding 2021 for Kvam herad - Uttale frå kontrollutvalet

Forslag til uttale

1. Kontrollutvalet vedtek utkast til uttale om Kvam herad sin årsrekneskap og årsmelding for 2021.
2. På bakgrunn av det som kjem fram i revisjonsrapport nr. 14 for 2022 frå Deloitte AS, ber kontrollutvalet om at rådmannen kjem i møte 05.09.2022 for å gjera greie for kva som vil bli gjort i høve tilrådingane i rapporten.

Saksprotokoll 02.05.2022 - Kvam herad, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Rådmann, Anita Hesthamar, og økonomisjef, Ragnar Johnstad, presenterte årsrekneskap og årsmelding for Kvam herad for 2021 og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Rekneskapsrevisor i Deloitte, Silje Fossdal, var og til stades og kommenterte revisjonen dei har gjennomført.

Forslag til uttale vart samrøystes vedteke.

Uttale

1. Kontrollutvalet vedtek utkast til uttale om Kvam herad sin årsrekneskap og årsmelding for 2021.
2. På bakgrunn av det som kjem fram i revisjonsrapport nr. 14 for 2022 frå Deloitte AS, ber kontrollutvalet om at rådmannen kjem i møte 05.09.2022 for å gjera greie for kva som vil bli gjort i høve tilrådingane i rapporten.

PS 11/22 Vurdering av om Deloitte er uavhengig i høve Kvam herad

Forslag til vedtak

Kontrollutvalet tar eigenvurderinga frå ansvarleg revisor, Unni Renate Moe, vedrørande om Deloitte AS er uavhengig i høve Kvam herad, til etterretning.

Saksprotokoll 02.05.2022 - Kvam herad, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Kontrollutvalet tar eigenvurderinga frå ansvarleg revisor, Unni Renate Moe, vedrørande om Deloitte AS er uavhengig i høve Kvam herad, til etterretning.

PS 12/22 Rullering av plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2020 - 2024

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalet vil i 2022 gjennomføre rullering av gjeldande plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2020 – 2024.
2. Kontrollutvalet ber Deloitte om å utarbeide forslag til ein prosjektplan for gjennomføring av ei slik rullering, i tråd med dei føringar utvalet gjev, inkl. føremål, problemstillingar, ev. avgrensningar og ressursbruk.
3. Prosjektplanen skal leverast sekretariatet innan 23.05.2022, slik at den kan behandlas i møte i kontrollutvalet 07.06.2022

Saksprotokoll 02.05.2022 - Kvam herad, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

1. Kontrollutvalet vil i 2022 gjennomføre rullering av gjeldande plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2020 – 2024
2. Kontrollutvalet ber Deloitte om å utarbeide forslag til ein prosjektplan for gjennomføring av ei slik rullering, i tråd med dei føringar utvalet gjev, inkl. føremål, problemstillingar, ev. avgrensningar og ressursbruk.
3. Prosjektplanen skal leverast sekretariatet innan 23.05.2022, slik at den kan behandlas i møte i kontrollutvalet 07.06.2022

PS 13/22 Forvaltningsrevisjon personalpolitikk med fokus på tilsetjingsprosedyrar og vikarbruk - Status i arbeidet ved Deloitte

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

Saksprotokoll 02.05.2022 - Kvam herad, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Forvaltningsrevisor i Deloitte, Annbjørg Ryssdal, orienterte om status i arbeidet med forvaltningsrevisjon personalpolitikk og svarte på spørsmål frå kontrollutvalet.

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.

PS 14/22 Gjennomgang av møteprotokollar

Forslag til vedtak

Kontrollutvalet tar møteprotokollane som går fram av saksframstillinga til orientering.

Saksprotokoll 02.05.2022 - Kvam herad, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Forslag til vedtak vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Kontrollutvalet tar møteprotokollane som går fram av saksframstillinga til orientering.

PS 15/22 Eventuelt

Forslag til vedtak

Saka vert lagt fram utan forslag til vedtak.

Saksprotokoll 02.05.2022 - Kvam herad, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Håvard Gjerde (R) sende slik e-post til kontrollutvalet m/fleire 28.04.2022:

"Eventuelt-sak.

For ganske nøyaktig eitt år sidan meldte eg inn ei sak til kontrollutvalet med følgjande ordlyd:

«På eit prinsippielt nivå skulle eg gjerne ha prøvd Kvam herad sitt pålegg om flytting av båt og vedtak om dagbøter i samband med arkivsak 21/593. Problemstillingar: 1. kommunen si rolle i privatsrettslege saker. 2. bruken av verkemiddel som dagbøter.»

Dette gjelde båthamna i Tørvikbygd. Saka vart då ikkje handsama sidan den skulle i opp i retten. Nå har tingretten felt dom, og eg meiner kontrollutvalet bør sjå på heradet si handsaming av saka."

Som svar på denne sende rådmannen slik e-post same dag:

"Hei! Sidan eposten under er sendt breitt ut, ser eg behovet for å få avklara ei uheldig samanblanding med det same, i forkant av møtet.

Årsaka til at saka ikkje vart handsama, var IKKJE at den skulle opp i tingretten, og gjeld ikkje den omtala saka der det nyleg har kome ein dom. Årsaka var at det var ei klagesak som Kystverket skulle handsama. Kystverket brukte lang tid, men fatta eit vedtak 4.2.22, der klagen vart teke til følgje og kommunen sitt vedtak av 11. mars 2021 om fjerning av fartøy og vedtak om tvangsmulkt vart oppheva. Vedtaket kunne ikkje påklagast. Saka ligg på innsyn på følgjande lenkja:

<https://innsyn.kvam.no/wfdocument.ashx?journalpostid=1100013920&dokid=32412&versjon=1&variant=A&> "

I møte i kontrollutvalet i Kvam herad 28.04.2021 vart dette protokollert:

"Handsaming i møte

Det var meldt inn ei sak til eventuelt frå medlem Håvard Gjerde.

«På eit prinsippielt nivå skulle eg gjerne ha prøvd Kvam herad sitt pålegg om flytting av båt og vedtak om dagbøter i samband med arkivsak 21/593. Problemstillingar: 1. kommunen si rolle i privatsrettslege saker. 2. bruken av verkemiddel som dagbøter.»

Ordførar Torgeir Næss svara slik:

I denne saka har Kvam herad tilsynsmynde. Saka er sendt over til Kystverket for endeleg avgjerd og rådmannen vil orientere heradsstyret når denne avgjerdsla ligg føre.

Vedtak

Ingen vedtak gjort."

Kontrollutvalet vart samde om at henvendinga, og svaret frå rådmannen, vert teke med som eit innspel i arbeidet med rullering av plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2020 - 2024 som skal føregå hausten 2022.

Etter dette vart det gjort slikt samrøystes vedtak.

Vedtak

Henvendinga frå Håvard Gjerde, og svaret frå rådmannen, vert teke med som eit innspel i arbeidet med rullering av plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2020 - 2024 som skal føregå hausten 2022.

RS 7/22 FKT - Medlemsinfo mars 2022

Saksprotokoll 02.05.2022 - Kvam herad, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Det vart gjort slikt samrøystes vedtak.

Vedtak

Referatsaka vart teken til orientering.

RS 8/22 Nyheter fra FKT

Saksprotokoll 02.05.2022 - Kvam herad, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Det vart gjort slikt samrøystes vedtak.

Vedtak

Referatsaka vart teken til orientering.

RS 9/22 FKT - Høring Veileder Håndtering av henvendelser til kontrollutvalget

Saksprotokoll 02.05.2022 - Kvam herad, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Det vart gjort slikt samrøystes vedtak.

Vedtak

Referatsaka vart teken til orientering.

RS 10/22 Høyringsvar NKRF sin «Veileder for kontrollutvalgets påseansvar» og NKRF sitt pågåande arbeid med normering av sekretariatet sine oppgåver

Saksprotokoll 02.05.2022 - Kvam herad, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Det vart gjort slikt samrøystes vedtak.

Vedtak

Referatsaka vart teken til orientering.

RS 11/22 SV: Skadestatistikk Kvam herad

Saksprotokoll 02.05.2022 - Kvam herad, Kontrollutvalet

Behandling i møte

Kontrollutvalet vart samde om at henvendinga om skadestatistikk i Kvam herad frå Halvard Lilletveit vert teke med som eit innspel i arbeidet med rullering av plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2020 - 2024 som skal føregå hausten 2022.

Etter dette vart det gjort slikt samrøystes vedtak.

Vedtak

Henvendinga om skadestatistikk i Kvam herad frå Halvard Lilletveit vert teke med som eit innspel i arbeidet med rullering av plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2020 - 2024 som skal føregå hausten 2022.